

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2021 год

АО КОШКИНСКАЯ АПК

Сельское хозяйство

ОАО-непубличное акционерное общество «Измайлово ЭМО»

тыс. руб.

Формы по ОКУД	КОДЫ
31	0710060
12	12
48097798	2021
по ОКТО	674005178
ИНН	011
по ОКВЗД.2	12567
по ОКОНД/ОКФС	381
по ОКТЕ	16

Дата (число, месяц, год)

по ОКТО

ИНН

по ОКВЗД.2

по ОКОНД/ОКФС

по ОКТЕ

тыс. руб.

1. Неактивные акции и расчеты на покупку-продажу акций, опционо-конструктивные и технологические работы. (ИННОВАТ)

1.1. Избыток и движение неизбранных акций

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		в течение года		на конец года		Изменения за период	на конец периода		
			первоначальная стоимость**	доход от переоценки и убыток от переоценки	прирост/убыток от переоценки**	накопленные амортизации и убытки от переоценки	первоначальная стоимость**	накопленные амортизации и убытки от переоценки		первоначальная стоимость**	накопленные амортизации и убытки от переоценки	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Неактивные акции - всего	за 2021 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	на 2020 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	на 2020 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Избыток и движение основных средств

Целевое назначение имущества	Период	Коды	На начало года		в течение года		на конец года		Изменения за период	на конец периода		
			первоначальная стоимость**	износ**	прирост/убыток от переоценки**	накопленные амортизации и убытки от переоценки	первоначальная стоимость**	накопленные амортизации и убытки от переоценки		первоначальная стоимость**	накопленные амортизации и убытки от переоценки	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Производство (без учета дозванных помещений и материальных ценностей) - всего	за 2021 г.	5200	69263	-44781	9404	813	813	-8627	-7039	-	78214	-52595
	на 2020 г.	5210	62746	-40286	8382	2584	2584	-7039	-4033	-	69563	-44781
	за 2020 г.	5201	6566	-1539	146	146	-	-	-	-	6566	-1539
	на 2020 г.	9211	8306	-929	936	936	-	-	-	-	19189	-13819
	на 2020 г.	5202	18233	-11765	5222	46	46	-1570	-5177	-	43500	-3392
	на 2020 г.	5212	12911	-10195	5222	2233	46	-	-	-	38113	-28261
	на 2021 г.	5203	38213	-28261	1928	1335	1335	-4018	-	-	21	-21
	на 2020 г.	5213	37693	-23576	-	-	-	-	-	-	21	-21
	на 2021 г.	5204	21	-21	-	-	-	-	-	-	21	-21
	на 2020 г.	5214	21	-21	-	-	-	-	-	-	21	-21
на 2020 г.	5205	195	-195	-	-	-	-	-	-	195	-195	
на 2021 г.	5215	105	-93	-	-	-	-	-	-	105	-105	

* На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 60н «О формах бухгалтерских отчетов организаций» (Бухгалтерский баланс России 2 августа 2010 г., первичный код № 18023), с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 5 октября 2011 г. № 126н (Бухгалтерский баланс Министров России (1 декабря 2011 г., первичный код № 23592), от 17 августа 2012 г. № 113н (Бухгалтерский баланс Министров России 4 октября 2012 г., первичный код № 25923), от 4 декабря 2012 г. № 165н (Бухгалтерский баланс Министров России 29 января 2013 г., первичный код № 35923), от 6 апреля 2013 г. № 53н (Бухгалтерский баланс Министров России 30 августа 2013 г., первичный код № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (Бухгалтерский баланс Министров России 15 мая 2018 г., первичный код № 51103), от 19 августа 2019 г. № 4н (Бухгалтерский баланс Министров России 20 мая 2019 г., первичный код № 56677).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленные амортизации**	выбыло объектов	приобретено объектов	начислено амортизации**	перечислено на ликвидацию**	первоначальная стоимость**	накопленные амортизации**	
			1	2	3	4	5	6	7	8	
предыдущий период	за 2021 г.	5206	4865	-1822	880	-772	725	+41	-	5021	-2811
	за 2020 г.	5216	4994	-3267	1092	+1231	1221	-736	-	4865	-2822
инвентарные показатели	за 2021 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за чис. инв. разница	за 2021 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды показателя	за 2021 г.	5209	1460	-248	50	-	-22	-	-	1510	-270
	за 2020 г.	5219	1460	-	50	-	-33	-	-	1460	-348
из них:	за 2021 г.	5209.1	1190	-	50	-	-	-	-	1190	-
	за 2020 г.	5219.1	1190	-	50	-	-	-	-	1190	-
зачисленные в расходы и объекты ликвидационные	за 2021 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Условно в составе показателя включены в категорию "лишние объекты"	за 2021 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Нефинансовые капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			затраты за период	списаны	принято в учет в качестве основных средств или удлинена стоимость	на конец периода		
			1	2	3	4	5	6
Нефинансовые вложения	за 2021 г.	5240	5930	9909	-8457	-9409	-9409	6175
	за 2020 г.	5240	5885	8457	-	-8457	-8457	5030

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате доработки, дооборудования, реконструкции - всего

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период	
			на начало года	на конец периода
			1	2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате доработки, дооборудования, реконструкции - всего	за 2021 г.	5260	5280	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате списания ликвидаций - всего	за 2021 г.	5270	5281	-

2.4. Иные неиспользованные основные средства

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период	
			на начало периода	на конец периода
			1	2
Изменение в сторону основных средств, списанных на баланс	за 2021 г.	5280	5280	-
Изменение в сторону основных средств, списанных за баланс	за 2021 г.	5281	5281	-
Изменение в сторону основных средств, списанных на баланс	за 2021 г.	5282	5282	2630
Изменение в сторону основных средств, списанных за баланс	за 2021 г.	5283	5283	-
Изменение в сторону основных средств, списанных за баланс	за 2021 г.	5284	5284	-
Изменение в сторону основных средств, списанных за баланс	за 2021 г.	5285	5285	-
Изменение в сторону основных средств, списанных за баланс	за 2021 г.	5286	5286	-

3. Финансовые движения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период		На конец периода			
			на 01.01.2021	на 31.12.2021	на 01.01.2020	на 31.12.2019	на 01.01.2020	на 31.12.2019		
									на 01.01.2020	на 31.12.2019
Долговые ценные бумаги	г	5301	110	-	-	-	110	110	-	-
	г	5311	110	-	-	-	-	110	-	-
на 2020 г.		5305	-	-	-	-	-	-	-	-
на 2021 г.		5315	-	-	-	-	-	-	-	-
на 2020 г.		5400	110	-	-	-	-	110	-	-
на 2021 г.		5310	110	-	-	-	-	110	-	-
на 2020 г.		5310	-	-	-	-	-	-	-	-
на 2021 г.		5310	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иные неклассифицированные финансовые движения

Наименование показателя	Коды	на 01.01.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Финансовые операции, проводимые в долге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, приобретенные путем займа (кроме процентов) -	5325	-	-	-
Итого	5320	-	-	-
Иные источники: финансовые вложения	5320	-	-	-

4. Занятость

4.1. Наличие и движение занятости

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			на 01.01.2021	на 31.12.2021	на 01.01.2020	на 31.12.2019	на 01.01.2020	на 31.12.2019
Занятые - всего	г	5400	25740	118577	-106743	37524	25740	37524
на 2021 г.		5420	32808	118045	-125113	-	048	32808
на 2020 г.		5401	1179	15686	-16217	-	1179	1179
на 2021 г.		5421	879	15444	-15144	-	441	879
на 2020 г.		5402	2844	2537	-1601	-	7844	2844
на 2021 г.		5402	3093	3640	51752	-489	7844	3093
на 2020 г.		5422	6161	51752	-48795	-	9618	6161
на 2021 г.		5403	16161	51752	-35591	-	16161	16161
на 2020 г.		5423	15977	46101	-30124	-	22817	15977
на 2021 г.		5404	15356	43732	-28471	-	22817	15356
на 2020 г.		5424	11839	52850	-49143	-	15586	11839
на 2021 г.		5405	-	-	-	-	-	-
на 2020 г.		5425	-	-	-	-	-	-
на 2021 г.		5406	-	-	-	-	-	-
на 2020 г.		5426	-	-	-	-	-	-
на 2021 г.		5407	-	-	-	-	-	-
на 2020 г.		5427	-	-	-	-	-	-
на 2021 г.		5427	-	-	-	-	-	-

Наименование подгруппы	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Заданья, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Заданья, оплаченные в полном объеме до отчета - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступление		Итого за период		На конец периода									
			учтенная по условиям договора	дебиторская задолженность по оплате товаров	в результате хозяйственной деятельности (сумма долга по условиям договора)	привлеченные денежные средства	полученные из долевого участия	исчисленные по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	резерв на долю-срочную задолженность						
													на начало года	на конец года	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Дебиторская задолженность по задолженности - всего	на 2021 г. на 2020 г.	5301 5321	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	на 2021 г. на 2020 г.	5302 5322	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
договора с покупателями и заказчиками	на 2021 г. на 2020 г.	5403 5403	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказы выданные	на 2021 г. на 2020 г.	5423 5404	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	на 2021 г. на 2020 г.	5324 5310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность по задолженности - всего	на 2021 г. на 2020 г.	5310 5330	13504	1257	84159	160018	90590	2173	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594
в том числе:	на 2021 г. на 2020 г.	5311 5311	5611	214	37881	17881	34516	114	1579	1579	1579	1579	1579	1579	1579	1579	1579	1579
договора с покупателями и заказчиками	на 2021 г. на 2020 г.	5331 5332	296	296	30927	3069	51039	2145	2969	2969	2969	2969	2969	2969	2969	2969	2969	2969
банков взыскания	на 2021 г. на 2020 г.	5332 5313	1239	5832	42145	42145	41929	1675	1239	1239	1239	1239	1239	1239	1239	1239	1239	1239
прочие	на 2021 г. на 2020 г.	5333 5300	561	561	43966	561	45672	7173	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594
Итого	на 2021 г. на 2020 г.	5320 5320	1257	1257	169018	169018	96681	2173	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594	13594

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Коды	на 31.12.2021		на 31.12.2020		на 31.12.2019	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5440	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-	-	-	-
договора с покупателями и заказчиками	5443	-	-	-	-	-	-

6. Затраты на приобретение (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	30.12.2021 г.		30.12.2020 г.	
		1	2	3	4
Настроительные затраты	5010	25132	22809		
Затраты на оплату труда	5020	11742	11509		
Отчисления на социальные нужды	5030	3798	3718		
Амортизация	5040	8627	7039		
Прочие затраты	5050	2469	1246		
Итого по элементам затрат	5060	49068	46101		
Изменение остатков товаров (+/-), услуг (+/-)	5670	-10718			
Изменение остатков производства, готовой продукции и др. (+/уменьшение / -)	5680			6519	
Изменение расходов по обычным видам деятельности	5690	41250	52620		

7. Обязательная обязательности

Наименование показателя	Коды	30.12.2021 г.		30.12.2020 г.		Получено	Суммарно все обязательные суммы	Остаток на отчетный период
		1	2	3	4			
Исполнительные обязательства	5700							

8. Обязательная обязательности

Наименование показателя	Коды	30.12.2021 г.		30.12.2020 г.		Получено	Суммарно все обязательные суммы	Остаток на отчетный период
		1	2	3	4			
Исполнительные обязательства	5800							
в том числе:	5801							
обязательства по оплате труда	5802							
ценные бумаги и иные финансовые активы	5803							
из них: по налогам	5803							
прочие	5805							
Итого обязательств - всего	5811							
в том числе:	5811							
обязательства по оплате труда	5811							
по налогам, перечисленным в пользу	5812							
технические услуги и прочие обязательные отношения	5812							
к участникам, покупателям и заказ	5813							
прочие	5813							
Итого обязательств - всего	5813							

Наименование показателя	Коды		за 2021 г.		за 2020 г.	
	1	2	3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	5900	5901	3 191	1 947	-	-
в том числе:						
на исполнение текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)		5901.1	1 828	1 576	-	-
из них:						
на растениеводство		5901.2	1 024	1 027	-	-
на животноводство		5901.3	500	469	-	-
на прочие цели		5901.4	304	30	-	-
на исполнение Учета по чрезвычайным ситуациям (статьяные средства, помощь, возмещение, лизинги)		5901.4	-	-	-	-
на капитальные вложения по внебюджетным активам (стр. 5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)		5905	1 363	421	-	-
из них:						
на капитальные вложения в земельное имущество		5905.1	-	-	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)		5905.2	-	-	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники		5905.3	1 363	421	-	-
на прочие цели		5905.4	-	-	-	-
на прочие цели		5905.5	-	-	-	-
и том числе: строительство объектов социальной сферы		5905.6	-	-	-	-
СТРАЖИНО: на строки 5905 - сумма зачисляемой суммы, не включенная в доходы отчетного периода		5905.6	-	-	-	-
Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5920	-	-	-	-

*** В случае пероиски в графе "Применяемая стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

**** Некоммерческая организация определяет графы "Наименная амортизация" и "Наименная амортизация" исходя соответственно "Наименный курс" и "Наименный курс".

***** Наименная амортизация определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым активам, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

вычитания в течение срока обращения разницы между первоначальной стоимостью и максимальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина ресурса под обеспечение финансовых активов, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым активам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, дебиторской задолженности и пассивной (спасательной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, кредиторской задолженности (спасательной) в одном отчетном периоде.

Руководитель: Морозов Николай Евгеньевич
(подпись)

Главный бухгалтер: Анастасия Марьяна Ивановна
(подпись)

